

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2013 M.BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2013.07.18 Nr. 84-160

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1.087.305	1.117.779
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		1.087.305	1.117.779
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		974.003	985.431
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		22.964	27.857
II.6	Transporto priemonės		76.684	88.481
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		13.654	16.010
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		38.136	75.443
I.	Atsargos		2.379	2.386
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	1	2.379	2.386
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	256	241
III.	Per vienus metus gautinos sumos		33.260	70.161
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos	3	13.866	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	4	756	1.805
III.5	Sukauptos gautinos sumos	5	18.638	68.356
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	2.241	2.655
	IŠ VISO TURTO:		1.125.441	1.193.222
D.	FINANSAVIMO SUMOS	7	1.091.392	1.122.820
I.	Iš valstybės biudžeto		91.073	104.581
II.	Iš savivaldybės biudžeto		978.284	993.373
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		19.736	21.020
IV.	Iš kitų šaltinių		2.299	3.846
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		32.513	68.356
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		32.513	68.356
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos	8.	967	
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	10.969	10.096
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	19.864	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	11	713	58.260
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.536	2.046
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.536	2.046
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.536	-557
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			2.603
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		1.125.441	1.193.222

Direktoriaus pavaduotoja pavaduojanti direktorių

M. B. 5

Aldona Bagdonienė

Vyresnioji buhalterė

G. 4

Lilija Gecevičienė

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013.07.18. Nr. 04-61
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas, litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		892.443	935.792
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		888.233	930.601
I.1.	Iš valstybės biudžeto		653.676	709.908
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		231.494	215.194
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.284	1.284
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		1.779	4.215
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		4.210	5.191
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	12	4.210	5.191
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		892.954	931.125
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		739.019	763.127
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		30.475	35.824
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		62.463	61.667
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO		3.190	3.477
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		771	740
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		11.326	9.861
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ	13	32.433	44.274
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		11.743	8.777
XIV.	KITOS	14	1.534	3.378
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-511	4.667
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-511	4.667
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-511	4.667
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorius pavaduotoja pavaduojanti direktorių

Bagdonienė

Aldona Bagdonienė

Vyresnioji buhalterė

Gecevičienė

Lilija Gecevičienė

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS MOKOLŲ PAGRINDINĖ MOKYKLA

190377450, Mokyklos g. 5, Mokolų kaimas, Marijampolės savivaldybė

2013 M. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. birželio 30 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Duomenys apie šį finansinių ataskaitų rinkinį parengusį viešojo sektoriaus subjektą.

Mokolų pagrindinė mokykla (toliau – Įstaiga) buvo įregistruota 1995 m. gegužės 31 d. rejestro Nr. 021044, įstaigos kodas 190377450, steigėjas Marijampolės savivaldybės taryba. Mokyklą grupė-bendrojo lavinimo mokykla, tipas – pagrindinė mokykla.

Pagrindinė veikla sritis yra švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis – pagrindinis mokymas, valstybės funkcijų klasifikacijos kodas – 09.02.01.01.

Kita veikla skirstoma pagal valstybės funkcijas:

Papildomos švietimo paslaugos (09.06.01.01.)

Kitos socialinės paramos išmokos (10.04.01.40.1)

Mokykla kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

Mokykla filialų ar struktūrinių vienetų neturi.

Mokykloje per 2013 metus vidutiniškai dirbo 45 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Mokyklos apskaitos politika yra aprašyta aiškinamajame rašte už 2011 metų laikotarpį.

Per laikotarpį nuo paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos reikšmingų įvykių, kurie šiuo metu ar ateityje galėtų turėti įtakos mokyklos veiklai nebuvo.

III. PASTABOS:

Finansinės būklės ataskaitoje pateikta informacija apie mokyklos turto, finansavimo sumų, įsipareigojimų ir grynojo turto būklę paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną:

1. Atsargų likutis (2379,00Lt) sudaro 720,00 Lt anglių, malkų ir dyzelino likutis įsigytas iš savivaldybės lėšų ir 1176,00Lt sudaro kuras įsigytas iš- įstaigos pajamų, iš kitų šaltinių -483,00Lt.

2. Išankstinių apmokėjimų likutį (256,00Lt) sudaro ateinančių laikotarpių sąnaudos (220,00 Lt) už prenumeratą iš įstaigos pajamų ir (36,00Lt) už dienynus iš kitų šaltinių.

3. Gautinos finansavimo sumos (13866,00Lt) sudaro negautas finansavimas pagal paraiškas.

4. Gautinų sumų už turto naudojimą, kitas paslaugas likutį (756,00Lt) sudaro sumos už salės nuomą 195,00 Lt ir kitas paslaugas – 561,00Lt.

5. Sukauptas gautinas sumas sudaro sukauptos finansavimo pajamos (17925,00Lt) ir sukauptas atostogų rezervas įskaitant socialinį draudimą iš savivaldybės biudžeto (713,00Lt).

6. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ sudaro 2241,00 Lt iš jų:

a) savivaldybės biudžetas – 9,00 Lt,

b) įstaigos pajamos – 566,00Lt

c) kitų šaltinių lėšos (2proc.) – 1665,00Lt,

d) valstybės biudžetas – 1,00 Lt.

7. Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį pateikiama 1 priede.

8. Mokėtinas socialines išmokas (967,00Lt) sudaro profesinis susirgimas.

9. Tiekėjams mokėtinas sumas (10969,00 Lt) sudaro mokėtinos sumos iš savivaldybės biudžeto lėšų (už ryšių paslaugas - 909,00 litų, transporto paslaugas-1273,00 litų, komunalines paslaugas-7114,00 litų, kitos paslaugos - 1071 litų ir mokinių pavežimas-431,00 litų, kvalifikacijos kėlimas – 171,00 Lt).

10. Straipsnyje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai „parodyta birželio 30 d. priskaitytas(19864,00 Lt), bet neišmokėtas darbo užmokestis (14624,00 litų) ir darbdavio soc. draudimo įmokos (5240,00 litų) iš savivaldybės biudžeto lėšų..

11. Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ rodoma sukauptos atostoginių sąnaudos 713,00Lt iš savivaldybės biudžetas (DU – 545,00 Lt, soc. draudimas –168,00Lt).

Mokyklos uždirbtas pajamas ir turėtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį parodoma veiklos rezultatų ataskaitoje.

12. Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnio „Pagrindinės veiklos kitos pajamos“ sudaro (4210,00Lt) pajamos gautos už suteiktas paslaugas ir salės nuoma

13. „Socialinių išmokų sąnaudas sudaro mokinių nemokamas maitinimas – 32433,00Lt.

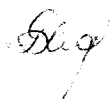
14. Kitas sąnaudas sudaro moksleivių pavežimo sąnaudas – 1534,00 Lt.

Mokyklos direktoriaus pavaduotoja pavaduojanti
direktorių



Aldona Bagdonienė

Vyresnioji buhalterė



Lilija Gecevičienė

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepingimiam turtui įsigyti	104.581	39.066		31			-52.605				91.073	
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		601.072					-601.072				0	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	993.373	194.711	0,00	0	0,00	0,00	-223.666	0,00	0,00	13.866	978.284	
2.1.	nepingimiam turtui įsigyti	993.373	5.344					-21.370			937	978.284	
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		189.367					-202.296			12.929	0	
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	21.020	0	0,00	0	0,00	0,00	-1.284	0,00	0,00	0	19.736	
3.1.	nepingimiam turtui įsigyti	21.020						-1.284				19.736	
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											0	
4.	Iš kitų šaltinių:	3.846	0	0,00	231	0,00	0,00	-1.778	0,00	0,00	0	2.299	
4.1.	nepingimiam turtui įsigyti	3.362			231			-1.307				2.286	
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	484						-471				13	
5.	Iš viso finansavimo sumų	1.122.820	834.849	0,00	262	0,00	0,00	-880.405	0,00	0,00	13.866	1.091.392	